

平顶山诚储物流有限公司

审计报告

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)



目 录

目 录	页次
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
资产负债表	4-5
利润表	6
现金流量表	7
所有者权益变动表	8-9
三、财务报表附注	10-28

天津市2020年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120200720336013

报告编号：CAC津审字[2020]0498号

报告单位：平顶山诚储物流有限公司

报备日期：2020-07-20

报告日期：2020-07-20

签字注师：韩正萍 李颖

事务所名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：022-88238268

事务所传真：022-23559045

通讯地址：天津市和平区解放北路188号信达广场52层

电子邮件：caccpallp@outlook.com

事务所网址：<http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会

津ICP备05002894号

审 计 报 告

CAC 津审字[2020]0498 号

平顶山诚储物流有限公司:

一、 审计意见

我们审计了平顶山诚储物流有限公司（以下简称“平顶山诚储”）财务报表，包括 2020 年 6 月 30 日的资产负债表，2020 年度 1 月至 6 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了平顶山诚储 2020 年 6 月 30 日的财务状况以及 2020 年度 1 月至 6 月的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于平顶山诚储，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

平顶山诚储管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估平顶山诚储的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算平顶山诚储、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督平顶山诚储的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对平顶山诚储持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求

我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致平顶山诚储不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

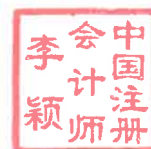
中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·天津

中国注册会计师：



韩正平

中国注册会计师：



李颖

2020 年 7 月 20 日

资产负债表

编制单位：平顶山诚储物流有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	802,189.79	1,001,530.72
交易性金融资产			不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	7,315.00	
应收款项融资			不适用
预付款项			
其他应收款	六、3	1,997,476.52	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,806,981.31	1,001,530.72
非流动资产：			
债权投资			不适用
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资			不适用
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			不适用
其他非流动金融资产			不适用
投资性房地产			
固定资产	六、4	41,531,042.00	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、5	152,033,943.84	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		193,564,985.84	
资产总计		196,371,967.15	1,001,530.72

(转下页)

资产负债表（续）

编制单位：平顶山诚储物流有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2020年6月30日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	六、6	17,159.98	
应付职工薪酬	六、7		
应交税费	六、8	80.70	37.94
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		17,240.68	37.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		17,240.68	37.94
所有者权益：			
实收资本	六、9	196,890,600.00	1,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、10	42.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、11	149.28	149.28
一般风险准备			
未分配利润	六、12	-536,064.81	1,343.50
股东权益合计		196,354,726.47	1,001,492.78
负债和股东权益总计		196,371,967.15	1,001,530.72

公司法定代表人：冯军

主管会计工作负责人：黄保军

会计机构负责人：刘金芬

利润表

2020年1月-6月

编制单位：平顶山诚储物流有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年1-6月	上年金额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加	六、13	420.00	
销售费用			
管理费用	六、14	537,899.42	
研发费用			
财务费用	六、15	-911.11	-1,571.35
其中：利息费用			
利息收入		1,480.31	1,900.55
加：其他收益			
投资收益（损失以“—”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）			不适用
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）			不适用
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
信用减值损失（损失以“—”号填列）			不适用
资产减值损失（损失以“—”号填列）			
资产处置收益（损失以“—”号填列）			
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		-537,408.31	1,571.35
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-537,408.31	1,571.35
减：所得税费用	六、16		78.57
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		-537,408.31	1,492.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		-537,408.31	1,492.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能重分类转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			不适用
4、企业自身信用风险公允价值变动			不适用
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			不适用
3、可供出售金融资产公允价值变动损益		不适用	
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			不适用
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		不适用	
6、其他债权投资信用减值准备			不适用
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8、外币财务报表折算差额			
9、其他			
六、综合收益总额		-537,408.31	1,492.78

公司法定代表人：冯军

主管会计工作负责人：黄保军

会计机构负责人：刘金芬

现金流量表

2020年1月-6月

编制单位：平顶山诚储物流有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年1-6月	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,480.31	1,571.35
经营活动现金流入小计		1,480.31	1,571.35
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		103,947.46	
支付的各项税费		457.94	40.63
支付其他与经营活动有关的现金		96,415.84	
经营活动现金流出小计		200,821.24	40.63
经营活动产生的现金流量净额		-199,340.93	1,530.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			1,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、17	-199,340.93	1,001,530.72
加：期初现金及现金等价物余额	六、17	1,001,530.72	
六、期末现金及现金等价物余额	六、17	802,189.79	1,001,530.72

公司法定代表人：冯军

主管会计工作负责人：黄保军

会计机构负责人：刘金芬

所有者权益变动表
2020年1月-6月

编制单位：平顶山诚储物流有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年金额						
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益
		优先股	永续债	其他			
一、上年年末余额	1,000,000.00						
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年年初余额	1,000,000.00						
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	195,890,600.00				42.00		
（一）综合收益总额							
（二）所有者投入和减少资本	195,890,600.00				42.00		
1、所有者投入的资本	195,890,600.00				42.00		
2、其他权益工具持有者投入资本							
3、股份支付计入所有者权益的金额							
4、其他							
（三）利润分配							
1、提取盈余公积							-537,408.31
2、提取一般风险准备							
3、对所有者的分配							-537,408.31
4、其他							
（四）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、设定受益计划变动额结转留存收益							
5、其他综合收益结转留存收益							
6、其他							
（五）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	196,890,600.00				42.00		
						149.28	-536,064.81
							196,354,726.47

公司法定代表人：冯军

主管会计工作负责人：黄保军

会计机构负责人：刘金芬

所有者权益变动表(续)

2019年

编制单位:平顶山诚储物流有限公司

金额单位:人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额										
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额										
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	1,000,000.00							149.28	1,343.50	
(一)综合收益总额										
(二)所有者投入和减少资本	1,000,000.00									
1、所有者投入的资本	1,000,000.00									
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
(三)利润分配								149.28	1,343.50	
1、提取盈余公积								149.28		
2、提取一般风险准备										
3、对所有者的分配									1,343.50	
4、其他										
(四)所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本(或股本)										
2、盈余公积转增资本(或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
(五)专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(六)其他										
四、本年年末余额	1,000,000.00							149.28	1,343.50	1,001,492.78

公司法定代表人:冯军

主管会计工作负责人:黄保军

会计机构负责人:刘金芬

平顶山诚储物流有限公司
2020 年度 1 月-6 月财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称: 平顶山诚储物流有限公司

注册地址: 河南省平顶山市新城区平宝路三号院

营业期限: 长期

注册资本: 人民币 196,890,600.00 元

法定代表人: 冯军

营业执照代码: 91410400MA46NK4X5A

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质: 交通运输、仓储、装卸搬运和其他运输服务业-运输代理服务

公司经营范围: 仓储服务(不含危险化学品); 车库库房出租服务; 装卸搬运(不含危险化学品); 道路普通货物运输; 货运代理。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况及 2020 年 1 月-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期, 会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

4、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综

合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外,在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,本公司采用公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益,且终止确认该负债时,计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而

收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议,以承担新金融负债的方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相

关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

5、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或

涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

基于过往应收票据的信用状况以及未来公司使用应收票据的情况，应收票据发生信用损失的可能性很小，因此本公司不对其计提信用减值损失。

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
关联方组合	本组合以应收重要关联方款项作为信用风险特征

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
应收政府款项组合	本组合为应收取的各类政府款项等
应收关联方组合	本组合以应收重要关联方款项作为信用风险特征

④长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。本公司长期应收款主要为租赁应收款，在租赁人不能按期支付租金时，本公司有权收回租赁物。根据以往租金支付情况以及对中国经济和行业发展状况的良好预期，该长期应收款被视为具有较

低的信用风险，本公司不对其计提信用减值准备。

6、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	年限平均法	10—45	5.00	2.11—9.50
机器设备	年限平均法	8—18	5.00	5.28—11.88
运输设备	年限平均法	8	5.00	11.88
电子设备	年限平均法	4—10	5.00	9.50—23.75

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、8“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，

如发生改变则作为会计估计变更处理。

7、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、8 “长期资产减值”。

8、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

9、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

10、收入

（1）收入确认原则

①商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:A.收入的金额能够可靠地计量;B.相关的经济利益很可能流入企业;C.交易的完工程度能够可靠地确定;D.交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

③使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认使用费收入。

④利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入。

(2) 收入确认时点的具体判断标准

①物流业务:已经提供相关服务,结算单据已经交付接受服务方。

②贸易业务:货物已经发出,并且取得对方确认的结算单据。

11、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司无应披露的重要会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司无应披露的重要会计估计变更。

12、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（3）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（4）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	按征收率3%计算增值税。
城建税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

本公司属于小型微利企业，根据财税〔2019〕13号，本公司享受小微企业普惠性税收减免政策。增值税享受的减税措施是：按季纳税，季销售额不超过30万元的免征增值税。企业所得税享受的减税措施是：年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期末”指 2020 年 6 月 30 日，“期初”指 2020 年 1 月 1 日；“本年 1-6 月”指 2020 年度 1 月-6 月，“上年”指 2019 年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	802,189.79	1,001,530.72
合 计	802,189.79	1,001,530.72

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	
1-2 年	
2-3 年	120.00
3-4 年	
4-5 年	36,215.00
5 年以上	11,238,062.97
小 计	11,274,397.97
减：坏账准备	11,267,082.97
合 计	7,315.00

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	11,274,397.97	100.00	11,267,082.97	99.94	7,315.00
其中：					
账龄组合	11,274,397.97	100.00	11,267,082.97	99.94	7,315.00
合 计	11,274,397.97	100.00	11,267,082.97	99.94	7,315.00

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			0.50
1-2 年			20.00
2-3 年	120.00	48.00	40.00
3-4 年			60.00
4-5 年	36,215.00	28,972.00	80.00
5 年以上	11,238,062.97	11,238,062.97	100.00
合 计	11,274,397.97	11,267,082.97	

(3) 坏账准备变动情况

期初余额	本年计提数	本期转入数	本年减少数		期末余额
			转回数	转销数	
		11,267,082.97			11,267,082.97

3、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,997,476.52	
合 计	1,997,476.52	

①按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	1,987,631.54
1-2 年	
2-3 年	1,342.38
3-4 年	16,803.78
4-5 年	14,095.70
5 年以上	7,779,806.04
小 计	9,799,679.44
减：坏账准备	7,802,202.92
合 计	1,997,476.52

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,512.40	
保险赔偿	19,261.26	
代垫款	2,065,295.47	
其他	5,727,837.43	
内部单位往来	1,984,772.88	
小 计	9,799,679.44	
减：坏账准备	7,802,202.92	
合 计	1,997,476.52	

③按坏账准备计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,799,679.44	100.00	7,802,202.92	79.62	1,997,476.52
其中:					
账龄组合	7,812,047.90	79.72	7,802,202.92	99.87	9,844.98
关联方组合	1,987,631.54	20.28			1,987,631.54
合 计	9,799,679.44	100.00			1,997,476.52

④组合中，以账龄表为基础计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			2.00
1-2 年			30.00
2-3 年	1,342.38	604.07	45.00
3-4 年	16,803.78	8,401.89	50.00
4-5 年	14,095.70	13,390.92	95.00
5 年以上	7,779,806.04	7,779,806.04	100.00
合 计	7,812,047.90	7,802,202.92	

⑤其他应收款坏账准备变动情况

期初余额	本期计提数	本期转入数	本期减少数		期末余额
			转回数	转销数	
		7,802,202.92			7,802,202.92

4、固定资产

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额					
2、本期增加金额	38,779,672.00	2,555,141.00	185,514.00	10,715.00	41,531,042.00
(1) 其他增加	38,779,672.00	2,555,141.00	185,514.00	10,715.00	41,531,042.00
3、本期减少金额					
(1) 其他转出					
4、期末余额	38,779,672.00	2,555,141.00	185,514.00	10,715.00	41,531,042.00

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
二、累计摊销					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
三、账面价值					
1、期末账面价值	38,779,672.00	2,555,141.00	185,514.00	10,715.00	41,531,042.00
2、期初账面价值					

注：本年固定资产为 6 月新增，尚未计提折旧。

5、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1、期初余额		
2、本期增加金额	154,359,600.00	154,359,600.00
(1) 其他增加	154,359,600.00	154,359,600.00
3、本期减少金额	1,984,772.88	1,984,772.88
(1) 处置	1,984,772.88	1,984,772.88
4、期末余额	152,374,827.12	152,374,827.12
二、累计摊销		
1、期初余额		
2、本期增加金额	340,883.28	340,883.28
(1) 计提	340,883.28	340,883.28
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	340,883.28	340,883.28
三、账面价值		
1、期末账面价值	152,033,943.84	152,033,943.84
2、期初账面价值		

6、预收款项

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内		
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上	17,159.98	
合 计	17,159.98	

7、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		104,028.16	104,028.16	
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
合 计		104,028.16	104,028.16	

(2) 短期薪酬列示

项 目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		88,529.00	88,529.00	
2、职工福利费		320.00	320.00	
3、社会保险费		6,660.96	6,660.96	
其中：医疗保险费		6,660.96	6,660.96	
工伤保险费				
生育保险费				
其他				
4、住房公积金		8,326.20	8,326.20	
5、其他短期薪酬		192.00	192.00	
合 计		104,028.16	104,028.16	

8、应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
企业所得税		37.94
个人所得税	80.70	
合 计	80.70	37.94

9、实收资本

投资者名称	期末余额		年初余额	
	持股比例（%）	出资金额	持股比例（%）	出资金额
中储发展股份有限公司	100.00	196,890,600.00	100.00	1,000,000.00
合 计	100.00	196,890,600.00	100.00	1,000,000.00

10、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价		42.00		42.00
其他				
合 计		42.00		42.00

11、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	149.28			149.28
任意盈余公积				
合 计	149.28			149.28

12、未分配利润

项 目	本年数	上年数
调整前上年未分配利润	1,343.50	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,343.50	
加：本年归属于母公司股东的净利润	-537,408.31	1,492.78
减：提取法定盈余公积		149.28
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
年末未分配利润	-536,064.81	1,343.50

13、税金及附加

项 目	本期发生额	上年发生额
车船使用税	420.00	
合 计	420.00	

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

14、管理费用

项 目	本期发生额	上年发生额
人工成本	104,028.16	
办公费用	49,245.33	
资产使用费	345,555.93	
综合费用	39,070.00	
合 计	537,899.42	

15、财务费用

项 目	本期发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	1,480.31	1,900.55
手续费	569.20	329.20
合 计	-911.11	-1,571.35

16、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上年发生额
当期所得税费用		78.57
递延所得税费用		
合 计		78.57

17、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-537,408.31	1,492.78
加：信用减值准备		
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	340,883.28	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,858.66	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42.76	37.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-199,340.93	1,530.72
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	802,189.79	1,001,530.72
减：现金的期初余额	1,001,530.72	
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-199,340.93	1,001,530.72

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	802,189.79	1,001,530.72
其中：可随时用于支付的银行存款	802,189.79	1,001,530.72
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	802,189.79	1,001,530.72

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
中储发展股份有限公司	天津市北辰经济开发区开发大厦	交通运输业	2,199,801,033.00	100.00	100.00

注：本公司的最终控制方是中国诚通控股集团有限公司。

2、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
中储发展股份有限公司	1,984,772.88			
中储发展股份有限公司平顶山分公司	2,858.66			
合 计	1,987,631.54			

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的期后事项。

十、其他重要事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。